

**UCHWAŁA NR III/18/18  
RADY GMINY SUWAŁKI**

z dnia 21 grudnia 2018 r.

**w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Suwałki na lata 2019-2024.**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tj. Dz. U. z 2018 r. poz. 994 ze zm.) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 229 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tj. Dz. U. z 2017 r. poz. 2077 ze zm.) - Rada Gminy Suwałki uchwala, co następuje:

**§ 1.** Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Suwałki na lata 2019–2024 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2019 - 2024, zgodnie z załącznikiem Nr 1 do Uchwały.

**§ 2.** Określa się wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2019–2022, zgodnie z załącznikiem Nr 2 do Uchwały.

**§ 3.** Upoważnia się Wójta Gminy Suwałki do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych Załącznikiem Nr 2 do Uchwały.

**§ 4.** Objasnienie przyjętych wartości, stanowi Załącznik Nr 3 do Uchwały.

**§ 6.** Traci moc:

- Uchwała nr XXXVIII/323/17 Rady Gminy Suwałki z dnia 28 grudnia 2017 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Suwałki na lata 2018-2024 wraz ze zmianami.

**§ 7.** Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Suwałki.

**§ 8.** Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2019 r.

Przewodniczący Rady

**Marek Jeromin**

Załącznik Nr 1 do uchwały Nr III/18/18

Rady Gminy Suwałki

z dnia 21 grudnia 2018 r.

**Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Suwałki na lata 2019-2024**

Wyszczególnienie	Dochody ogółem	z tego:									
		Dochody bieżące	w tym:						Dochody majątkowe	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	podatki i opłaty	w tym:	z subwencji ogólne	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące		ze sprzedaży majątku	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
						z podatku od nieruchomości					
Lp.	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2
Formuła	[1.1]+[1.2]										
Wykonanie 2016	37 510 497,99	33 031 857,34	5 199 913,00	50 407,83	13 550 739,57	9 519 870,64	4 414 354,00	4 749 325,68	4 478 640,65	827 326,34	3 649 398,79
Wykonanie 2017	43 869 588,84	38 948 890,11	5 880 129,00	144 391,78	17 214 416,71	12 520 566,03	4 420 767,00	10 490 690,03	4 920 698,73	1 887 457,19	3 022 800,00
Plan 3 kw. 2018	44 075 300,86	39 043 909,26	5 844 950,00	130 000,00	15 542 514,00	10 345 866,00	6 204 946,00	10 541 444,26	5 031 391,60	2 166 663,00	2 859 090,60
Wykonanie 2018	45 399 678,73	40 208 250,73	5 844 950,00	175 500,00	16 106 477,00	10 784 287,00	6 204 946,00	10 981 117,73	5 191 428,00	2 497 464,00	2 688 326,00
2019	43 531 217,00	38 552 657,00	8 237 076,00	130 000,00	15 535 260,00	10 400 000,00	4 774 001,00	9 334 922,00	4 978 560,00	972 077,00	4 000 845,00
2020	42 548 922,00	40 352 906,00	8 319 446,00	131 300,00	16 712 307,00	10 863 000,00	4 845 611,00	9 550 816,00	2 196 016,00	196 016,00	2 000 000,00
2021	43 439 900,00	41 159 964,00	8 402 641,00	132 613,00	17 046 556,00	11 080 260,00	4 918 295,00	9 741 833,00	2 279 936,00	279 936,00	2 000 000,00
2022	44 348 698,00	41 983 163,00	8 486 667,00	133 939,00	17 387 484,00	11 301 865,00	4 992 069,00	9 936 669,00	2 365 535,00	280 000,00	2 085 535,00
2023	45 275 672,00	42 822 826,00	8 571 534,00	135 278,00	17 735 233,00	11 527 902,00	5 066 950,00	10 135 403,00	2 452 846,00	280 000,00	2 172 846,00
2024	46 208 505,00	43 679 283,00	8 657 249,00	136 631,00	18 089 938,00	11 758 460,00	5 142 954,00	10 338 111,00	2 529 222,00	280 000,00	2 249 222,00

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem	Wydatki bieżące	z tego:							Wydatki majątkowe
			z tytułu poręczeń gwarancj i	w tym: gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa	wydatki na obsługę długu	w tym:			
							w tym odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy lub art. 169 ust. 1 ufp z 2005 r	w tym:		
								odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy)	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy	
Lp.	2	2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	2.2
Formuła	[2.1] + [2.2]									
Wykonanie 2016	35 299 268,75	27 695 423,89	0,00	0,00	0,00	44 592,96	44 592,96	0,00	0,00	7 603 844,86
Wykonanie 2017	39 679 907,82	29 982 342,00	0,00	0,00	0,00	30 751,21	30 751,21	0,00	0,00	9 697 565,82
Plan 3 kw. 2018	55 527 086,86	36 154 155,86	0,00	0,00	0,00	96 500,00	70 000,00	0,00	0,00	19 372 931,00
Wykonanie 2018	53 608 051,73	35 140 206,73	0,00	0,00	0,00	96 500,00	70 000,00	0,00	0,00	18 467 845,00
2019	46 531 217,00	36 187 296,00	0,00	0,00	0,00	145 664,00	120 664,00	0,00	0,00	10 343 921,00
2020	41 514 922,00	36 869 765,00	0,00	0,00	0,00	102 000,00	97 000,00	0,00	0,00	4 645 157,00
2021	42 405 900,00	37 607 160,00	0,00	0,00	0,00	84 000,00	79 000,00	0,00	0,00	4 798 740,00
2022	43 314 698,00	38 359 304,00	0,00	0,00	0,00	67 000,00	62 000,00	0,00	0,00	4 955 394,00
2023	44 241 672,00	39 126 490,00	0,00	0,00	0,00	49 000,00	44 736,00	0,00	0,00	5 115 182,00
2024	45 174 505,00	39 909 019,00	0,00	0,00	0,00	22 000,00	17 317,00	0,00	0,00	5 265 486,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu	Przychody budżetu	z tego:							
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	w tym: na pokrycie deficytu budżetu	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	w tym: na pokrycie deficytu budżetu	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	w tym: na pokrycie deficytu budżetu	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu	w tym: na pokrycie deficytu budżetu
Lp.	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1
Formuła	[1] -[2]	[4.1] + [4.2] + [4.3]+ [4.4]								
Wykonanie 2016	2 211 229,24	3 658 803,12	1 759 161,02	0,00	1 899 642,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	4 189 681,02	5 158 550,35	3 958 550,35	0,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2018	-11 451 786,00	11 601 786,00	6 451 786,00	6 451 786,00	150 000,00	0,00	5 000 000,00	5 000 000,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	-8 208 373,00	8 358 373,00	3 208 373,00	3 208 373,00	150 000,00	0,00	5 000 000,00	5 000 000,00	0,00	0,00
2019	-3 000 000,00	4 980 000,00	0,00	0,00	2 980 000,00	1 000 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00
2020	1 034 000,00	150 000,00	0,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 034 000,00	150 000,00	0,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 034 000,00	150 000,00	0,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 034 000,00	150 000,00	0,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 034 000,00	150 000,00	0,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	z tego:				Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
			w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	w tym:			
				z tego:			
				kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy	
Lp.	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2
Formuła	[5.1] + [5.2]		[5.1.1.1] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3]				
Wykonanie 2016	699 642,10	699 642,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2018	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	1 980 000,00	1 980 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 184 000,00	1 184 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 184 000,00	1 184 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 184 000,00	1 184 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 184 000,00	1 184 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 184 000,00	1 184 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Kwota długu	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki
Lp.	6	7	8.1	8.2
Formuła			[1.1] - [2.1]	[1.1] + [4.1] + [4.2] - ([2.1] - [2.1.2])
Wykonanie 2016	1 200 000,00	0,00	5 336 433,45	8 995 236,57
Wykonanie 2017	1 050 000,00	0,00	8 966 548,11	14 125 098,46
Plan 3 kw. 2018	5 900 000,00	0,00	2 889 753,40	9 491 539,40
Wykonanie 2018	5 900 000,00	0,00	5 068 044,00	8 426 417,00
2019	5 920 000,00	0,00	2 365 361,00	5 345 361,00
2020	4 736 000,00	0,00	3 483 141,00	3 633 141,00
2021	3 552 000,00	0,00	3 552 804,00	3 702 804,00
2022	2 368 000,00	0,00	3 623 859,00	3 773 859,00
2023	1 184 000,00	0,00	3 696 336,00	3 846 336,00
2024	0,00	0,00	3 770 264,00	3 920 264,00

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań								
	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Kwota zobowiązań związku współtworzonego o przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat)	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy
Lp.	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
Formuła	$\frac{([2.1.1.] + [2.1.3.1] + [5.1])}{[1]}$	$\frac{((([2.1.1.] - [2.1.1.1]) + ([2.1.3.1] - [2.1.3.1.1] - [2.1.3.1.2]) + ([5.1] - [5.1.1]))}{([1] - [15.1.1])}$		$\frac{((([2.1.1.] - [2.1.1.1]) + ([2.1.3.1] - [2.1.3.1.1] - [2.1.3.1.2]) + ([5.1] - [5.1.1]) + [9.5])}{([1] - [15.1.1])}$	$\frac{((([1.1] - [15.1.1]) + [1.2.1] - ([2.1] - [2.1.2] - [15.2]))}{([1] - [15.1.1])}$	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	[9.4] <= [9.6]	[9.4] <= [9.6.1]
Wykonanie 2016	1,98%	1,98%	0,00	1,98%	16,43%	0,00%	0,00%	x	x
Wykonanie 2017	0,41%	0,41%	0,00	0,41%	24,74%	0,00%	0,00%	x	x
Plan 3 kw. 2018	0,50%	0,50%	0,00	0,50%	11,47%	0,00%	0,00%	x	x
Wykonanie 2018	0,48%	0,48%	0,00	0,48%	16,66%	0,00%	0,00%	x	x
2019	4,83%	4,83%	0,00	4,83%	7,67%	17,55%	19,28%	TAK	TAK
2020	3,01%	3,01%	0,00	3,01%	8,65%	14,63%	16,36%	TAK	TAK
2021	2,91%	2,91%	0,00	2,91%	8,82%	9,26%	10,99%	TAK	TAK
2022	2,81%	2,81%	0,00	2,81%	8,80%	8,38%	8,38%	TAK	TAK
2023	2,71%	2,71%	0,00	2,71%	8,78%	8,76%	8,76%	TAK	TAK
2024	2,60%	2,60%	0,00	2,60%	8,77%	8,80%	8,80%	TAK	TAK

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowe	w tym na:	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych							
		Splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki inwestycyjne kontynuowane	Nowe wydatki inwestycyjne	Wydatki majątkowe w formie dotacji
Lp.	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6
Formuła					[11.3.1] + [11.3.2]					
Wykonanie 2016	0,00	0,00	10 047 305,19	3 405 871,10	590 394,63	0,00	590 394,63	2 263 172,11	3 658 316,39	1 682 356,36
Wykonanie 2017	0,00	0,00	10 097 623,58	3 708 167,09	2 836 597,98	0,00	2 836 597,98	2 508 990,22	4 665 954,26	2 522 621,34
Plan 3 kw. 2018	0,00	0,00	11 946 753,34	4 634 975,00	2 602 409,00	0,00	2 602 409,00	883 025,00	17 103 906,00	1 338 000,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	11 957 856,73	4 392 825,00	1 797 409,00	0,00	1 797 409,00	883 025,00	16 264 201,00	1 272 619,00
2019	0,00	0,00	12 502 248,00	4 663 567,00	750 000,00	0,00	750 000,00	1 252 344,00	8 604 235,00	437 342,00
2020	1 034 000,00	1 034 000,00	12 755 878,00	4 713 220,00	2 185 000,00	0,00	2 185 000,00	0,00	4 645 157,00	0,00
2021	1 034 000,00	1 034 000,00	12 947 216,00	4 783 918,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 798 740,00	0,00
2022	1 034 000,00	1 034 000,00	13 141 424,00	4 855 677,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 955 394,00	0,00
2023	1 034 000,00	1 034 000,00	13 338 546,00	4 928 512,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 115 182,00	0,00
2024	1 034 000,00	1 034 000,00	13 538 624,00	5 002 440,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 265 486,00	0,00

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym: finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
			w tym: środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania			w tym: środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania			
Lp.	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2
Formuła									
Wykonanie 2016	203 552,48	199 881,22	199 881,22	1 473 297,87	1 471 052,11	1 471 052,11	52 822,49	49 151,23	49 151,23
Wykonanie 2017	32 735,10	30 817,26	30 817,26	0,00	0,00	0,00	126 144,17	107 134,08	107 134,08
Plan 3 kw. 2018	185 925,00	183 845,24	183 845,24	1 462 110,00	1 462 110,00	1 462 110,00	187 078,00	158 919,24	158 919,24
Wykonanie 2018	141 159,00	139 079,24	139 079,24	1 151 360,00	1 151 360,00	1 151 360,00	187 078,00	158 919,24	158 919,24
2019	264 844,00	264 844,00	264 844,00	3 123 105,00	3 095 866,00	3 095 866,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie									
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym: finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym: w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	Wydatki na wkład krajowy w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym: finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym: w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania
Lp.	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1
Formuła									
Wykonanie 2016	340 720,21	338 474,15	338 474,15	5 917,02	5 917,02	5 917,02	5 917,02	0,00	0,00
Wykonanie 2017	300 163,85	255 139,27	255 139,27	64 034,67	64 034,67	64 034,67	64 034,67	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2018	5 047 177,00	3 312 386,00	3 312 386,00	1 762 949,76	1 762 949,76	1 762 949,76	1 762 949,76	0,00	0,00
Wykonanie 2018	5 075 905,00	3 333 696,00	3 333 696,00	1 770 367,76	1 770 367,76	1 770 367,76	1 770 367,76	0,00	0,00
2019	813 272,00	657 457,00	657 457,00	155 815,00	155 815,00	155 815,00	155 815,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku								
	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym: w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz.U. Nr 112, poz. 654, z późn. zm.)	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego o publicznego zakładu opieki zdrowotnej
Lp.	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
Formuła									
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długu i jego spłacie						
	Splaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu	Wydatki zmniejszające dług, w tym	splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w pkt 14.3.3	w tym: związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu ( m.in. umorzenia, różnice kursowe)
Lp.	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	13.3.3	14.4
Formuła							
Wykonanie 2016	699 642,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-11 839,91
Wykonanie 2017	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1 388,35
Plan 3 kw. 2018	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-251,30
Wykonanie 2018	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-251,30
2019	1 980 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	784 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	784 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	784 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	784 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	784 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	784 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	784 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Załącznik Nr 2 do uchwały Nr III/18/18

Rady Gminy Suwałki

z dnia 21 grudnia 2018 r.

Wykaz przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2019-2024

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łącznie nakłady finansowe	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit zobowiązań
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				3 000 000,00	750 000,00	2 185 000,00	0,00	0,00	2 935 000,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				3 000 000,00	750 000,00	2 185 000,00	0,00	0,00	2 935 000,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 stawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego				3 000 000,00	750 000,00	2 185 000,00	0,00	0,00	2 935 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				3 000 000,00	750 000,00	2 185 000,00	0,00	0,00	2 935 000,00
1.3.2.1	Budowa sali sportowej przy Szkole Podstawowej w Nowej Wsi -	URZĄD GMINY SUWAŁKI	2018	2020	3 000 000,00	750 000,00	2 185 000,00	0,00	0,00	2 935 000,00

Załącznik Nr 3 do uchwały Nr III/18/18

Rady Gminy Suwałki

z dnia 21 grudnia 2018 r.

## **OBJAŚNIENIA DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ GMINY SUWAŁKI NA LATA 2019 – 2024**

Podstawą opracowania wieloletniej prognozy finansowej była przeprowadzona weryfikacja danych budżetowych za lata 2016 - 2017 i przewidywanego wykonania w roku 2018, jak również wzięto pod uwagę kierunki i plany rozwoju gminy.

Na planowane dochody składają się:

1) dochody bieżące, w tym:

a) własne m.in.:

- subwencje,
- udziały gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych,
- dotacja na sfinansowanie wydatków na realizację zadania z udziałem środków z UE,
- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących i zadań inwestycyjnych,
- pozostałe dochody własne (m.in. podatek od nieruchomości, podatek rolny, podatek leśny, podatek od środków transportowych, opłata eksploatacyjna, opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi).

Przy opracowaniu wysokości dochodów własnych na 2019 rok przyjęto następujące założenia:

- wysokość dochodów z tytułu podatków i opłat lokalnych określono na poziomie roku 2018, nie zakładano wzrostu stawek podatków lokalnych na 2019 rok. W planowanych dochodach z tytułu podatku od nieruchomości założono wyższe wpływy niż w latach poprzednich, ponieważ 2018 roku została przeprowadzona na terenie Gminy Suwałki modernizacja ewidencji gruntów, która swym zasięgiem objęła ok. 60% powierzchni gminy. Wykazy zmian w rejestrze gruntów dla podatników posiadających grunty na terenie Gminy Suwałki otrzymywane są sukcesywnie ze Starostwa Powiatowego w Suwałkach. Wprowadzane zmiany w rejestrze gruntów na przełomie lat 2018-2019 będą miały wpływ na zwiększenie wpływów z tytułu podatku od nieruchomości.

- wysokość dochodów z tytułu należnych gminie udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych na 2019 rok zaplanowano na podstawie informacji zawartej w piśmie nr ST3.4750.41.2018 od Ministra Finansów z dnia 12 października 2018 roku. Udział gmin we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych, ustalono zgodnie z art. 4 ust. 2 w związku z art. 89 ustawy z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (Dz.U. z 2018 r. poz. 1530), w 2019 r. Udział w podatku dochodowym od osób fizycznych wyniesie 37,98%, a więc będzie wyższy niż w 2018 r. o 0,1 punktu procentowego. Wysokość w/w udziałów w podatku nie ma charakteru dyrektywnego, a jedynie informacyjno-szacunkowy. Dochody z tego tytułu wynosiły w 2016 r. - 5 199. tys. zł, w 2017 r. - 5 880. tys. zł, w 2018 r. plan 4 386. tys. zł, w 2019 r. planowane są dochody w wysokości 8 237. tys. zł. Z podanej informacji z Ministerstwa Finansów wynika, iż wzrost udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych wyniesie ok. 40% w stosunku do roku 2018. Dochody pobierane przez urzędy skarbowe zostały zaplanowane szacunkowo w stosunku do planowanych wpływów w latach poprzednich,

- planowane kwoty dotacji celowych otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gminy na 2018 rok zostały przyjęte na podstawie założeń przedstawionych w piśmie nr FB-II.3110.24.2018 z Podlaskiego Urzędu Wojewódzkiego w Białymstoku z dnia 25 października 2018 roku

oraz pisma nr DSW-3113-3/18 z Krajowego Biura Wyborczego Delegatura w Suwałkach z dnia 1 października 2018 roku,

- planowane kwoty dotacji z środków z UE na zadania bieżące zrealizowane w 2018 roku.

2) dochody majątkowe, w tym:

- wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości, z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego nieruchomości w prawo własności zaplanowano na poziomie lat ubiegłych,

- wpływy ze sprzedaży mienia komunalnego zaplanowano niższe niż w planowane w roku 2018, ponieważ w roku 2018 wystąpiły wpływy z tytułu odszkodowań za przejęte nieruchomości pod inwestycje celu publicznego w kwocie ok. 1383 tys. zł, a w 2019 roku przewiduję się dochody tego tytułu w kwocie ok 666. tys. zł za grunty w m. Osinki.

- dotacje na dofinansowanie wydatków na realizację zadania z udziałem środków z UE na II etap realizacji zadania pn. „Zielona Gmina I - zakup i montaż kolektorów słonecznych i paneli fotowoltaicznych na budynkach mieszkalnych w Gminie Suwałki” (zadanie rozpoczęte w 2018 r., planowane zakończenie w 2019 r.) oraz planowana dotacja z środków z UE na dofinansowanie realizacji zadania „Zielona Gmina II - zakup i montaż kolektorów słonecznych i paneli fotowoltaicznych na budynkach mieszkalnych w Gminie Suwałki” (planowana realizacja zadania w 2019 r.) - zostały zaplanowane na podstawie zawartych umów w 2018 roku. Ponadto zaplanowano w 2019 roku dotacje z środków z UE na zadania zrealizowane w 2018 roku.

W 2019 roku zaplanowano wystawienie do sprzedaży nieruchomości niezabudowanych w m. Lipniak (działki nr 415/4 o pow. 0,3141 ha, działki nr 415/5 o pow. 0,1329 ha, działki nr 415/6 o pow. 0,1667 ha).

- dotację na dofinansowanie zadania pn. "Rozbudowa systemu komunikacyjnego Gminy Suwałki poprzez budowę drogi gminnej w m. Okuniowiec" z programu pn. „Program rozwoju gminnej i powiatowej infrastruktury drogowej na lata 2016-2019” zaplanowano na podstawie złożonego wniosku o dofinansowanie w 2018 roku.

Przy opracowaniu prognozy planu wydatków bieżących założono, iż środki na wydatki bieżące (opłaty mediów, usługi materialne i niematerialne, remonty, itp.) kalkulowane będą po uwzględnieniu średniorocznego wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych. Na podstawie otrzymanej informacji z Ministerstwa Rozwoju i Finansów zaplanowano podwyższenie wynagrodzeń nauczycieli o 5% od 1 kwietnia 2019 r. Przewidywane wydatki inwestycyjne planowano biorąc pod uwagę zadania rozpoczęte w 2018 roku oraz kierunki rozwoju gminy. Finansowanie planowanych zadań inwestycyjnych do wykonania w 2019 roku zaplanowano ze środków własnych, z dotacji z budżetu państwa, z planowanych środków z UE oraz planowanego do zaciągnięcia kredytu długoterminowego.

Na rok 2019 zaplanowano budżet Gminy Suwałki w następujących wielkościach:

1) plan dochodów w wysokości 43 531 217,00 zł, w tym:

- dochody bieżące w wysokości 38 552 657,00 zł,

- dochody majątkowe w wysokości 4 978 560,00 zł;

2) plan wydatków w wysokości 46 531 217,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące w wysokości 36 187 296,00 zł,

- wydatki majątkowe w wysokości 10 343 921,00 zł.

Deficyt budżetu wyniósł 3 000 000,00 zł. W roku 2019 zaplanowano pokrycie deficytu budżetu przychodami pochodzącymi z planowanego do zaciągnięcia kredytu długoterminowego w kwocie 2 000 000,00 zł oraz w kwocie 1 000 000,00 zł z planowanych wolnych środków.

Zgodnie z danymi wykazanymi w Rb-NDS-sprawozdaniu o nadwyżce/deficycie na 30 września 2018 roku na 31 grudnia 2017 roku nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych wyniosła

8 146 843,02 zł, wolne środki 1 050 000,00 zł. W uchwale Rady Gminy na dzień 21 grudnia 2018 roku zmieniającej budżet gminy na 2018 rok uchwalono, iż deficyt budżetu za rok 2018 w wysokości 8 208 373,00 zł będzie pokryty przychodami pochodzącymi z:

- a) nadwyżki budżetu z lat ubiegłych w kwocie 3 208 373,00 zł;
- b) zaciągniętego kredytu w kwocie 5 000 000,00 zł.

Splata transzy kredytu w 2018 roku nastąpi z wolnych środków w kwocie 150 000,00 zł.

W związku z powyższym planowane na dzień 31 grudnia 2018 roku pozostaną nie rozdysponowane przychody w kwocie 5 838 470,02 zł. Z kwoty nierozdysponowanych przychodów na dzień 31 grudnia 2018 roku zaplanowano w budżecie 2019 roku:

- pokrycie deficytu budżetu roku w wysokości 1 000 000,00 zł,
- spłatę transz kredytu w 2019 roku w wysokości 1 980 000,00 zł.

W latach 2020-2024 z wolnych środków zaplanowano spłatę transz kredytu w wysokości 750 000,00 zł. Pozostała kwota przychodów pozostaje nie rozdysponowana z uwagi na nie rostrzygnięte postępowanie podatkowe dotyczące wymiaru podatku od nieruchomości od elektrowni wiatrowych za 2017 roku. Za 2018 rok w związku ze zmianą przepisów w ciągu roku, podatek od nieruchomości został zwrócony podmiotom posiadającym elektrownie wiatrowe.

Na wolne środki na koniec roku 2018 będą miały wpływ m.in.:

- niewykorzystane środki w kwocie 846 000,00 zł, które były w 2018 roku zaplanowane na opłatę ewentualnych roszczeń dla Agencji Nieruchomości Rolnych za nieodpłatne nabycie z Zasobu Własności Rolnej Skarbu Państwa nieruchomości, co do których gmina wniosła sprzeciw za pośrednictwem sądu. Rozstrzygnięcie sprawy przesunęło się na rok 2019,

- zmiana terminu realizacji zadań inwestycyjnych z lat 2018-2019, na 2019 rok pn. "Budowa i rozbudowa drogi gminnej KD oznaczonej numerem ewidencyjnym 115/15, 120 położonej w obrębie ewidencyjnym Krzywe gmina Suwałki o długości około 450m" w kwocie 410 000,00 zł oraz zadania pn. "Przebudowa drogi z nawierzchni żwirowej na nawierzchnię utwardzoną w msc. Osinki na działce nr ewid. 142/1 na dł. ok. 600m oraz na działce nr ewid. 147 156 na dł. ok. 600 m" w kwocie 441 736,00 zł.

W latach 2019-2024 planowana spłata transz kredytów/pożyczek będzie następowała z wolnych środków oraz z dochodów własnych. Stan zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów w Banku Gospodarstwa Krajowego w Białymstoku na 31 grudnia 2018 roku wyniesie

5 900 000,00 zł. Poniżej przedstawiono wysokość planowanych transz kredytu/pożyczki do spłaty w poszczególnych latach.

Planowana spłata rat kapitałowych w latach				
Rok	Kwoty spłaty kredytu zaciągniętego przed rokiem 2018	Kwoty spłaty kredytu zaciągniętego w 2018 r.	Kwoty spłaty planowanego do zaciągnięcia kredytu w 2019 r.	Razem transze kredytu do spłaty
2019	150 000,00	1 830 000,00	0,00	1 980 000,00
2020	150 000,00	634 000,00	400 000,00	1 184 000,00
2021	150 000,00	634 000,00	400 000,00	1 184 000,00
2022	150 000,00	634 000,00	400 000,00	1 184 000,00
2023	150 000,00	634 000,00	400 000,00	1 184 000,00
2024	150 000,00	634 000,00	400 000,00	1 184 000,00
<b>Razem</b>	<b>900 000,00</b>	<b>5 000 000,00</b>	<b>2 000 000,00</b>	<b>7 900 000,00</b>

Budżety gminy planowane na lata 2020-2024 wykazują nadwyżkę budżetu, która zabezpiecza rozchody budżetu z tytułu planowanych spłat rat kredytów/pożyczek w poszczególnych latach. W kolejnych latach 2020-2025, tj. przyjęto wzrost dochodów własnych rokrocznie o około 1,5%-2,5% i odpowiednio założono wzrost wydatków bieżących. Wyjątkiem są wydatki w 2019 roku na opłaty za oświetlenie uliczne gdzie założono wzrost o ok. 40 %, wydatki na odłów i utrzymanie w schronisku

bezdolnych psów z terenu gminy gdzie założono wzrost o ok. 58%, wydatki na odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych na terenie gminy gdzie założono wzrost o ok.10%. Wydatki majątkowe w roku 2019 są planowane na poziomie około 22,2% planowanych wydatków ogółem, w latach 2020-2024 planowane są na poziomie około 11% planowanych wydatków ogółem, w przypadku pozyskania środków zewnętrznych wydatki majątkowe mogą ulec zwiększeniu o kwotę pozyskanego dofinansowania. Wydatki bieżące w roku 2019 są planowane na poziomie około 77,7% planowanych wydatków ogółem, w latach 2020-2024 planowane są na poziomie około 87% planowanych wydatków ogółem.

Z przedstawionych w prognozie wartości wynika, że w latach 2019-2024 nie zostanie naruszona relacja, o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych, tj. stosunek łącznej kwoty przypadających w danym roku budżetowym spłaty rat kredytów/pożyczek wraz z należnymi w danym roku odsetkami do planowanych dochodów ogółem budżetu w latach kolejnych nie przekroczy średniej arytmetycznej z obliczonych dla ostatnich trzech lat relacji dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów ogółem budżetu.

Wynik operacyjny stanowiący różnicę pomiędzy dochodami bieżącymi, a wydatkami bieżącymi w poszczególnych latach jest dodatni co oznacza, że została zachowana relacja z art. 242 ustawy o finansach publicznych.